

法人単位 資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

法人名	社会福祉法人 寿光会
-----	------------

第1号第1様式 (単位 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	1,422,933,000	1,406,959,867	15,973,133		
	老人福祉事業収入	15,580,000	15,306,370	273,630		
	障害福祉サービス等事業収入	299,000	283,626	15,374		
	医療事業収入	28,341,000	27,552,506	788,494		
	生計困難支援事業収入	24,000	24,000	0		
	借入金利息補助金収入	37,000	37,000	0		
	経常経費寄附金収入	3,015,000	3,085,000	△70,000		
	受取利息配当金収入	847,000	838,837	8,163		
	その他の収入	11,347,000	18,955,983	△7,608,983		
		事業活動収入計(1)	1,482,423,000	1,473,043,189	9,379,811	
事業活動による支出	人件費支出	887,465,000	881,437,034	6,027,966		
	事業費支出	198,728,000	196,721,255	2,006,745		
	事務費支出	91,673,000	92,009,349	△336,349		
	利用者負担軽減額	262,000	267,706	△5,706		
	支払利息支出	11,159,000	11,155,788	3,212		
	その他の支出	4,208,000	4,195,457	12,543		
	法人税、住民税及び事業税支出	0	50,000	△50,000		
	流動資産評価損等による資金減少額	96,000	95,809	191		
	事業活動支出計(2)	1,193,591,000	1,185,932,398	7,658,602		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	288,832,000	287,110,791	1,721,209		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	33,642,000	0	33,642,000		
	固定資産売却収入	0	31,500	△31,500		
	その他の施設整備等による収入	1,440,000	1,440,000	0		
		施設整備等収入計(4)	35,082,000	1,471,500	33,610,500	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	54,210,000	54,208,000	2,000	
固定資産取得支出		47,707,000	18,016,433	29,690,567		
		施設整備等支出計(5)	101,917,000	72,224,433	29,692,567	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△66,835,000	△70,752,933	3,917,933		
その他の活動による収入	長期貸付金回収収入	2,700,000	0	2,700,000		
	積立資産取崩収入	0	930,524	△930,524		
	その他の活動による収入	544,000	647,686	△103,686		
		その他の活動収入計(7)	3,244,000	1,578,210	1,665,790	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,700,000	0	2,700,000		
	積立資産支出	5,159,000	5,131,488	27,512		
	その他の活動による支出	1,983,000	1,610,306	372,694		
		その他の活動支出計(8)	9,842,000	6,741,794	3,100,206	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,598,000	△5,163,584	△1,434,416		

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	215,399,000	211,194,274	4,204,726	
前期末支払資金残高(12)	944,692,873	944,692,873	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,160,091,873	1,155,887,147	4,204,726	

法人単位 事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

法人名	社会福祉法人 寿光会
-----	------------

第2号第1様式 (単位 円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,406,959,867	1,324,259,577	82,700,290
		老人福祉事業収益	15,306,370	0	15,306,370
		障害福祉サービス等事業収益	283,626	610,143	△326,517
		医療事業収益	27,552,506	25,940,934	1,611,572
		生計困難支援事業収益	24,000	48,253	△24,253
		経常経費寄附金収益	3,085,000	4,447,000	△1,362,000
	サービス活動収益計(1)		1,453,211,369	1,355,305,907	97,905,462
	費用	人件費	887,847,441	813,468,700	74,378,741
		事業費	196,721,255	216,727,769	△20,006,514
		事務費	92,009,349	101,680,421	△9,671,072
利用者負担軽減額		267,706	160,577	107,129	
減価償却費		124,453,686	92,335,205	32,118,481	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△19,410,853	△25,337,007	5,926,154	
徴収不能額		95,809	0	95,809	
徴収不能引当金繰入	12,900	84,400	△71,500		
サービス活動費用計(2)		1,281,997,293	1,199,120,065	82,877,228	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		171,214,076	156,185,842	15,028,234	
サービス活動増減外の部	収益	借入金利息補助金収益	37,000	56,000	△19,000
		受取利息配当金収益	838,837	2,172,288	△1,333,451
		その他のサービス活動外収益	18,955,983	6,835,325	12,120,658
	サービス活動外収益計(4)		19,831,820	9,063,613	10,768,207
	費用	支払利息	11,155,788	9,612,164	1,543,624
		その他のサービス活動外費用	4,195,457	3,930,117	265,340
サービス活動外費用計(5)		15,351,245	13,542,281	1,808,964	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,480,575	△4,478,668	8,959,243	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		175,694,651	151,707,174	23,987,477	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	177,079,000	△177,079,000
		固定資産売却益	31,499	0	31,499
		その他の特別収益	1,390,017	1,040,934	349,083
		特別収益計(8)	1,421,516	178,119,934	△176,698,418
	費用	固定資産売却損・処分損	7	24	△17
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	177,079,000	△177,079,000
		その他の特別損失	1,381,998	319,830	1,062,168
		特別費用計(9)	1,382,005	177,398,854	△176,016,849
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		39,511	721,080	△681,569
	法人税、住民税及び事業税(12)		50,000	0	50,000
法人税等調整額(13)		0	0	0	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		175,684,162	152,428,254	23,255,908
繰越増 活減 動差 額の 部	前期繰越活動増減差額(12)	2,564,521,089	2,217,092,835	347,428,254
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,740,205,251	2,369,521,089	370,684,162
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	195,000,000	△195,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,740,205,251	2,564,521,089	175,684,162

法人単位 貸借対照表

平成 31年3月31日現在

法人名	社会福祉法人 寿光会
-----	------------

第3号第1様式 (単位 円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
【資産の部】				【負債の部】			
流動資産	1,264,258,763	1,049,352,564	214,906,199	流動負債	183,722,916	178,962,991	4,759,925
現金預金	1,046,121,920	840,694,209	205,427,711	事業未払金	92,899,880	89,659,894	3,239,986
小口現金	1,307,772	1,306,772	1,000	1年以内返済予定設備資金借入金	54,116,000	54,208,000	△92,000
現金	1,166,837	1,248,604	△81,767	1年以内返済予定長期未払金	129,600	129,600	0
普通預金	608,681,036	614,612,558	△5,931,522	預り金	15,734,436	15,157,866	576,570
定期預金	434,966,275	223,526,275	211,440,000	職員預り金	0	139,631	△139,631
事業未収金	217,037,493	201,246,767	15,790,726	前受収益	6,000	12,000	△6,000
未収補助金	37,000	6,151,038	△6,114,038	賞与引当金	20,787,000	19,656,000	1,131,000
立替金	54,615	456,194	△401,579	未払法人税等	50,000	0	50,000
前払金	15,000	0	15,000	固定負債	1,271,882,217	1,319,602,609	△47,720,392
前払費用	1,311,435	1,114,056	197,379	設備資金借入金	1,200,236,000	1,254,352,000	△54,116,000
徴収不能引当金	△318,700	△309,700	△9,000	退職給付引当金	70,206,217	65,121,009	5,085,208
固定資産	4,225,144,959	4,326,738,316	△101,593,357	長期未払金	0	129,600	△129,600
基本財産	4,077,650,221	4,188,609,514	△110,959,293	敷金預り金	1,440,000	0	1,440,000
土地	831,032,268	831,032,268	0	負債の部合計	1,455,605,133	1,498,565,600	△42,960,467
建物	3,246,617,953	3,357,577,246	△110,959,293	【純資産の部】			
その他の固定資産	147,494,738	138,128,802	9,365,936	基本金	763,496,305	763,496,305	0
建物	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	530,097,033	549,507,886	△19,410,853
構築物	33,265,158	21,240,741	12,024,417	次期繰越活動増減差額	2,740,205,251	2,564,521,089	175,684,162
機械及び装置	1,252,114	1,446,983	△194,869	(うち当期活動増減差額)	175,684,162	152,428,254	23,255,908
車両運搬具	6,920,351	7,855,095	△934,744	純資産の部合計	4,033,798,589	3,877,525,280	156,273,309
器具及び備品	44,346,642	49,964,932	△5,618,290				
権利	3,650,000	3,650,000	0				
ソフトウェア	1,065,133	1,819,615	△754,482				
長期前払費用	2,394,261	1,561,241	833,020				
退職給付引当資産	54,601,076	50,590,192	4,010,884				
資産の部合計	5,489,403,722	5,376,090,880	113,312,842	負債及び純資産の部合計	5,489,403,722	5,376,090,880	113,312,842

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
 - ・満期保有目的の債券等・・・償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している
 - ・賞与引当金・・・当該会計年度の負担に属する額を見積もり、計上している。
 - ・徴収不能引当金・・・毎会計年度末において徴収することが不可能な額および、それ以外の債権に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた額を見積もり計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度および、大阪民間社会福祉事業従事者共済会による。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 「寿光会法人本部」拠点区分（社会福祉事業）
寿光会法人本部
特別会計
 - イ 「高齢者総合ケアステーション寿光園」拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム寿光園
デイサービスセンター寿光園
寿光園ヘルパーステーション
グループホーム寿光園
八尾ケアプランセンター寿光園
在宅介護支援センター事業寿光園
寿光園診療所
生計困難者に対する支援相談事業
 - ウ 「地域密着型特別養護老人ホーム寿光園」拠点区分（社会福祉事業）
地域密着型特別養護老人ホーム寿光園
 - エ 「高齢者総合ケアセンター柏原寿光園」拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム柏寿
ショートステイ柏寿
柏原寿光園ホームヘルプセンター
柏原ケアプランセンター寿光園
柏原寿光園診療所
生計困難者に対する支援相談事業
 - オ 「特別養護老人ホーム高寿」拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム高寿
ショートステイ高寿
デイサービスセンター高寿
柏原市地域生活支援事業
 - カ 「在宅ケアセンター柏原寿光園」拠点区分（社会福祉事業）
（旧）柏原寿光園デイサービスセンター
（旧）柏原寿光園ホームヘルプセンター
（旧）柏原市地域生活支援事業
 - キ 「柏原地域密着型高齢者施設太寿」拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム太寿
ショートステイ太寿
グループホーム太寿
太寿生計困難者に対する支援相談事業
 - ク 「八尾地域密着型高齢者施設楽寿」拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム楽寿
ショートステイ楽寿
デイサービスセンター楽寿
八尾市地域包括支援センター楽寿
 - ケ 「有料老人ホーム安寿」拠点区分（公益事業）
有料老人ホーム安寿

(※) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）は、省略している。

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	831,032,268	0	0	831,032,268
建物	3,357,577,246	427,720,781	538,680,074	3,246,617,953
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	4,188,609,514	427,720,781	538,680,074	4,077,650,221

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	(高齢者総合ケアステーション寿光園)	251,414,621円
建物(基本財産)	(特別養護老人ホーム寿光園)	18,270,075円
建物(基本財産)	(グループホーム寿光園)	41,938,323円
土地(基本財産)	(特別養護老人ホーム柏寿)	300,703,400円
建物(基本財産)	(特別養護老人ホーム柏寿)	399,838,202円
建物(基本財産)	(特別養護老人ホーム高寿)	619,619,787円
建物(基本財産)	(デイサービスセンター高寿)	83,522,105円
土地(基本財産)	(柏原地域密着型高齢者施設太寿)	168,963,600円
建物(基本財産)	(柏原地域密着型高齢者施設太寿)	322,709,668円
土地(基本財産)	(八尾地域密着型高齢者施設楽寿)	32,069,200円
建物(基本財産)	(八尾地域密着型高齢者施設楽寿)	593,743,442円
計		2,832,792,423円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	(グループホーム寿光園)	1,700,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	(特別養護老人ホーム柏寿)	304,164,405円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	(特別養護老人ホーム高寿)	468,239,595円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	(柏原地域密着型太寿)	138,400,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	(八尾地域密着型高齢者施設楽寿)	341,848,000円
計		1,254,352,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	4,574,444,001	1,327,826,048	3,246,617,953
建物(他の固定資産)	37,761,637	37,761,634	3
構築物	56,337,595	23,072,437	33,265,158
機械及び装置	2,908,500	1,656,386	1,252,114
車両運搬具	66,187,967	59,267,616	6,920,351
器具及び備品	232,098,770	187,752,128	44,346,642
合計	4,969,738,470	1,637,336,249	3,332,402,221

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

平成30年4月1日より有料老人ホーム安寿拠点にて有料老人ホーム安寿を開設した。

平成30年4月1日より柏原寿光園デイサービスセンターからデイサービスセンター高寿へ名称変更をし、在宅ケアセンター柏原寿光園拠点から特別養護老人ホーム高寿拠点となった。

平成30年4月1日より柏原市地域生活支援事業が在宅ケアセンター柏原寿光園拠点から特別養護老人ホーム高寿拠点となった。

平成30年4月1日より柏原寿光園ホームヘルプセンターが在宅ケアセンター柏原寿光園拠点から高齢者総合ケアセンター柏原寿光園拠点となった。

平成30年4月1日柏原寿光園デイサービスセンターが移転・名称変更し、デイサービスセンター高寿となり、当該事業所の固定資産および借入金は本部特別会計より移管した。

平成30年4月1日有料老人ホーム安寿が開設され、当該事業所の固定資産は本部特別会計より移管した。

以 上